

VELTO CARS S.A.

Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku

Warszawa, 7 kwietnia 2015 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla udziałowców, akcjonariuszy VELTO CARS S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2014 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 24 109 939,93 złotych.

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku (wariant porównawczy) wykazujący stratę netto w kwocie 2 321 829,25 złotych.

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku wykazujący kapitał własny na koniec okresu w wysokości 3 747 778,32 złotych.

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku nie wykazał środków pieniężnych.

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Członek Zarządu

Imię i nazwisko

Prezes Zarządu
Krzysztof Szczupak

Prezes Zarządu
Imię i nazwisko

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anetta Rutyna

Imię i nazwisko
DORADCA PODATKOWY
nr wpisu 10657

Warszawa, 7 kwietnia 2015 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. VELTO Spółka Akcyjna została zarejestrowana dnia 27 września 2012 roku w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS nr 0000402502. Spółka Velto S.A. została utworzona na podstawie aktu notarialnego poprzez przekształcenie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą Velto spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną pod firmą Velto Spółka Akcyjna (Repertorium A nr 3164/2011). Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2014 roku, zmianie uległa nazwa Spółki na: **VELTO CARS S.A.**
- b. Siedziba Spółki mieści się w Warszawie, przy ul. Al. Jerozolimskie 195
- c. Spółka posiada numer NIP 897-177-50-09 oraz symbol REGON 021533467
- d. Zgodnie z Uchwałą Nr 15 NWZ Spółki z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie zmiany statutu, a następnie Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2014 roku całkowitej zmianie uległ przedmiot działalności Spółki na następujący:
- a) Sprzedaż hurtowa i detaliczna samochodów osobowych i furgonetek – PKD 45.11.Z
 - b) Sprzedaż hurtowa i detaliczna pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 45.19.Z
 - c) Konserwacja i naprawa pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 45.20.Z
 - d) Sprzedaż hurtowa części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 45.31.Z
 - e) Sprzedaż detaliczna części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 45.32.Z
 - f) Sprzedaż hurtowa i detaliczna motocykli, ich naprawa i konserwacja oraz sprzedaż hurtowa i detaliczna części i akcesoriów do nich – PKD 45.40.Z
 - g) Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw – PKD 47.30.Z
 - h) leasing finansowy – PKD 64.91.Z
 - i) Pozostałe formy udzielania kredytów – PKD 64.92.Z
 - j) Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych – PKD 64.99.Z
 - k) Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych – PKD 66.19.Z
 - l) Działalność agentów i brokerów ubezpieczeniowych – PKD 66.22.Z
 - ł) Pozostała działalność wspomagająca ubezpieczenia i fundusze emerytalne – PKD 66.29.Z
 - m) Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek – PKD 68.10.Z
 - n) Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi – PKD 68.20.Z
 - o) Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami – PKD 68.31.Z
 - p) Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie – PKD 68.32.Z
 - q) Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych – PKD 70.10.Z
 - r) Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania – PKD 70.22.Z
 - s) Działalność agencji reklamowych – PKD 73.11.Z
 - t) Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek – PKD 77.11.Z
 - u) Wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 77.12.Z

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- v) Działalność pomocnicza związana z utrzymaniem porządku w budynkach – PKD 81.10.Z
 - w) Pozostałe sprzątnięcie – PKD 81.29.Z
 - x) Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura – PKD 82.11.Z
 - y) Wykonywanie fotokopii, przygotowywanie dokumentów i pozostała specjalistyczna działalność wspomagająca prowadzenie biura – PKD 82.19.Z
 - z) Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 82.99.Z
 - ż) Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 96.09.Z.
- Akcjonariusze Velto Cars S.A. kontynuują wdrażanie strategii mającej na celu tworzenie podmiotu działającego w segmencie Car Fleet Management. Głównymi obszarami działalności Spółki będą:
- usługi zarządzania flotami pojazdów służbowych;
 - usługi najmu długoterminowego;
 - usługi najmu krótkoterminowego;
 - stworzenie sieci zakupowej;
 - sprzedaż pojazdów "poflotowych";
 - usługi finansowania i ubezpieczeń flot.
- Zarząd VELTO Cars S.A. prowadzi intensywne działania mające na celu konsolidację działalności kilku podmiotów działających we wskazanych obszarach.

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę
- b. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.
- c. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.
- d. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięcia i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami kosztami zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
- e. W skład VELTO Cars S.A. nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości. W roku obrotowym nie dokonano zmian przyjętych zasad Polityki Rachunkowości.

Metody wyceny:

Środki trwałe i WNiP

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.

2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z ustawą o rachunkowości wg przewidywanego okresu użytkowania., przy czym:

- a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 3500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
- b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek ustalanych wg przewidywanego okresu użytkowania,
- c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 5 lat, 2 lat.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

- a) zapasy :
 - surowce - w cenach nabycia ustalonych jako ceny przeciętne - średnioważone,
 - materiały - w cenach zakupu, stosując ceny przeciętne,
 - towary - w cenach zakupu, stosując ceny przeciętne, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO.
 - produkty - w kosztach wytworzenia ostatniego kwartału

Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

- b) należności, roszczenia i zobowiązania
 - w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
 - należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
 - zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,

Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w skorygowanej cenie nabycia.

Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Kapitały własne w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Fundusze specjalne w wartości nominalnej,

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- wynik na operacjach nadzwyczajnych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi. Zyski i straty nadzwyczajne obejmują skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie, poza zwykłą działalnością Spółki i dlatego nie kwalifikują się do pozostałych kosztów operacyjnych np. skutki zdarzeń losowych.



BILANS na dzień 31 grudnia 2014 r. (w zł)

BILANS - AKTYWA	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2014 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	13 174,60	18 986 256,24
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	18 986 256,24
1. Środki trwałe	0,00	18 986 256,24
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 174,60	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 174,60	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 774 848,36	5 123 683,69
I. Zapasy	445 513,37	560 860,95
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	445 513,37	560 860,95
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	843 843,93	4 562 822,74
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	843 843,93	4 562 822,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	819 246,88	3 885,61
- do 12 miesięcy	819 246,88	3 885,61
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpie. społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	24 597,05	4 467 447,12
c) inne	0,00	91 490,01
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	35 491,06	0,00

BILANS na dzień 31 grudnia 2014 r. (w zł)

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 491,06	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	35 491,06	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	35 491,06	0,00
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 450 000,00	0,00
AKTYWA RAZEM :	2 788 022,96	24 109 939,93

BILANS - PASYWA	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2014 r.
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 081 351,57	3 747 778,32
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	840 000,00	3 510 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 209 718,05	3 527 974,05
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-17 038,51	-968 366,48
VIII. Zysk (strata) netto	-951 327,97	-2 321 829,25
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	706 671,39	20 362 161,61
I. Rezerwy na zobowiązania	16 000,00	12 500,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	16 000,00	12 500,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	16 000,00	12 500,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00



BILANS na dzień 31 grudnia 2014 r. (w zł)

a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	690 671,39	20 349 661,61
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	12 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	12 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek	690 671,39	20 337 661,61
a) kredyty i pożyczki	1 000,00	1 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	686 036,74	450 255,41
- do 12 miesięcy	686 036,74	450 255,41
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 095,00	9 358,67
h) z tytułu wynagrodzeń	2 440,00	6 731,56
i) inne	99,65	19 870 315,97
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM :	2 788 022,96	24 109 939,93

Warszawa, 7 kwietnia 2015 r.
miejscowość i data

Anetta Rutyna
DORADCA PODATKOWY
nr wpisu 10657
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Szczupak
Prezes Zarządu
podpis osoby zatwierdzającej

VELTO Cars S. A.
Aleje Jerozolimskie 195
02-222 Warszawa
NIP: 897-177-50-09

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. (w zł)

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy	Za okres od 01.01-31.12.2013 r.	Za okres od 01.01-31.12.2014 r.
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	1 985 006,38	1 092 016,15
- od jednostek powiązanych	616 500,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 985 006,38	46 530,53
II. Zmiana stanu produktów(zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 045 485,62
B. KOSZTY działalności operacyjnej w tym:	1 779 785,47	1 228 125,15
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Amortyzacja	38 333,28	25 041,25
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	305,68
III. Usługi obce	1 733 903,19	146 236,99
IV Podatki i opłaty, w tym:	0,00	7 041,60
podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	7 549,00	6 000,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	7 080,73
VII Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	3 437,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 032 980,87
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	205 220,91	-136 109,00
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,45	107 448,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		11 309,13
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,45	96 139,67
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	214 483,21	2 277 432,16
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	214 482,86	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2 264 050,00
III. Inne koszty operacyjne	0,35	13 382,16
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-9 261,85	-2 306 092,36
G PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne		0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	1 120 251,72	2 562,29
I. Odsetki, w tym:	991,33	2 562,29
- dla jednostek powiązanych	979,37	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	243 830,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	875 160,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. (w zł)

IV. Inne	270,39	0,00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	-1 129 513,57	-2 308 654,65
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	-1 129 513,57	-2 308 654,65
L. PODATEK DOCHODOWY	-178 185,60	13 174,60
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-951 327,97	-2 321 829,25

Warszawa, 7 kwietnia 2015 r.
 miejscowość i data

Anetta Rutyna
 DORADCA PODATKOWY
 nr wpisu 10657
 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Szczupak
 Prezes Zarządu
 podpis osoby zatwierdzającej

VELTO Cars S. A.
Aleje Jerozolimskie 195
02-222 Warszawa
NIP: 897-177-50-09

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. (w zł)**

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		Stan na 31.12.2013 r	Stan na 31.12.2014 r
I.	Kapitał (fundusz) własny	3 032 679,54	2 081 351,57
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 032 679,54	2 081 351,57
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	840 000,00	840 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	2 670 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 670 000,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	2 670 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	840 000,00	3 510 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	udziały przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00
-	udziały przeznaczone do umorzenia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	sprzedaż udziałów	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 209 718,05	2 209 718,05
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	1 318 256,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 318 256,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	1 318 256,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 209 718,05	3 527 974,05
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-17 038,51	-968 366,48
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00



ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. (w zł)

a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	17 038,51	968 366,48
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	17 038,51	968 366,48
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	17 038,51	968 366,48
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-17 038,51	-968 366,48
8.	Wynik netto	-951 327,97	-2 321 829,25
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	951 327,97	2 321 829,25
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 081 351,57	3 747 778,32
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 081 351,57	3 747 778,32

Warszawa, 7 kwietnia 2015 r.
 miejscowość i data

Anetta Rutyna
 DORADCA PODATKOWY
 nr wpisu 10657

podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Szczupak
 Prezes Zarządu
 podpis osoby zatwierdzającej

VELTO Cars S. A.
Aleje Jerozolimskie 195
02-222 Warszawa
NIP: 897-177-50-09

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. (w zł)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2014 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-951 327,97	-2 321 829,25
II.	Korekty razem	484 606,13	17 288 632,84
1.	Amortyzacja	38 333,28	25 041,25
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	2 562,29
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 333 472,86	-11 309,13
5.	Zmiana stanu rezerw	-151 992,30	-3 500,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-445 513,37	-115 347,58
7.	Zmiana stanu należności	-427 848,10	-3 718 978,81
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	190 702,37	19 646 990,22
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-42 355,31	1 450 000,00
10.	Inne korekty	-10 193,30	13 174,60
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-466 721,84	14 966 803,59
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	441 353,74	11 309,13
1.	Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.	52 183,74	11 309,13
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niemater. i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	389 170,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	389 170,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	389 170,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	19 011 297,49
1.	Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	19 011 297,49
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	441 353,74	-18 999 988,36
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. (w zł)

I. Wpływy	187 849,27	4 000 256,00
1. Wpływy netto z wyd.udzi.(emisji akcji) i innych instr.kapit. oraz dopłat do kapit.	0,00	3 988 256,00
2. Kredyty i pożyczki	186 857,94	12 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	991,33	0,00
II. Wydatki	137 819,46	2 562,29
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	137 807,50	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11,96	2 562,29
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	50 029,81	3 997 693,71
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	24 661,71	-35 491,06
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 829,35	35 491,06
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	35 491,06	0,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	

Warszawa, 7 kwietnia 2015 r.
 miejscowość i data

Anetta Rutyna
 DORADCA PODATKOWY
 nr wpisu 10657
 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Szczupak
 Prezes Zarządu
 podpis osoby zatwierdzającej

VELTO Cars S. A.
 Aleje Jerozolimskie 195
 02-222 Warszawa
 NIP: 897-177-50-09

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku

Spis treści:

1. Dodatkowe informacje do bilansu.
2. Objasnienia do rachunku zysków i strat.
3. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS.
4. Objasnienia do instrumentów finansowych.
5. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.
6. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.
7. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń.
8. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.
9. Informacje o połączeniu spółek.
10. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.
11. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**1. Dodatkowe informacje do bilansu.****1.1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			100 000,00		100 000,00
	Zwiększenia, w tym:	0	0	0	0	0,00
	– nabycie					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0	0	100 000,00	0	100 000,00
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż			100 000,00		100 000,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0	0	0,00	0	0,00
3.	Umorzenie na początek okresu		0	100 000,00		100 000,00
	Zwiększenia					0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0	0	100 000,00	0	100 000,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż			100 000,00		100 000,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0	0	0,00	0	0,00
5.	Wartość netto na początek okresu	0	0	0,00	0	0,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	0	0	0,00	0	0,00
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	100%	0%	100%



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**1.2. Rzeczowe aktywa trwałe - zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany								Stan na koniec okresu (3+7-11)
			zwiększenia				zmniejszenia				
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia	Razem (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	Razem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. Środki trwałe (1+2+3+4+5)											
a	wartość początkowa	0,00	0,00	19 011 297,49	0,00	19 011 297,49	0,00	0,00	0,00	0,00	19 011 297,49
b	dotychczasowe umorzenie	0,00	0,00	25 041,25	0,00	25 041,25	0,00	0,00	0,00	0,00	25 041,25
c	wartość netto(a-b)	0,00	0,00	18 986 256,24	0,00	18 986 256,24	0,00	0,00	0,00	0,00	18 986 256,24
1. Grunty (w tym prawo wiecz. użytk.)											
a	wartość początkowa	0,00		19 009 200,00		19 009 200,00				0,00	19 009 200,00
b	dotychczasowe umorzenie			22 943,76		22 943,76				0,00	22 943,76
c	wartość netto(a-b)	0,00	0,00	18 986 256,24	0,00	18 986 256,24	0,00	0,00	0,00	0,00	18 986 256,24
2. Budynki, lokale i obiekty inż. i wod.											
a	wartość początkowa	0,00				0,00				0,00	0,00
b	dotychczasowe umorzenie					0,00				0,00	0,00
c	wartość netto(a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Urządzenia techniczne i maszyny											
a	wartość początkowa	0,00		2 097,49		2 097,49				0,00	2 097,49
b	dotychczasowe umorzenie			2 097,49		2 097,49				0,00	2 097,49
c	wartość netto(a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Środki transportu											
a	wartość początkowa	0,00				0,00				0,00	0,00
b	dotychczasowe umorzenie					0,00				0,00	0,00
c	wartość netto(a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe środki trwałe											
a	wartość początkowa	0,00				0,00				0,00	0,00
b	dotychczasowe umorzenie					0,00				0,00	0,00
c	wartość netto(a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II Środki trwałe w budowie											
		0,00				0,00				0,00	0,00
III Zaliczki na środki trwałe w budowie											
		0,00				0,00				0,00	0,00

1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Nr działki	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	534/7	Powierzchnia	0,00	2,5154 ha		2,5154 ha
2	552/9	Powierzchnia	0,00	1,2111 ha		1,2111 ha



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

534/7; 552/9		Wartość (zł)	0,00	2 001 700,00	2 001 700,00
3	577/7	Powierzchnia	0,00	0,8870 ha	0,8870 ha
4	577/8	Powierzchnia	0,00	1,3615 ha	1,3615 ha
577,7;577/8		Wartość (zł)	0,00	1 503 100,00	1 503 100,00
Powierzchnia razem			0,00	5,975 ha	5,975 ha
Wartość razem (zł)			0,00	3 504 800,00	3 504 800,00

1.4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów.

Nie dotyczy.

1.5. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie dotyczy.

1.6. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Akcjonariusze	Liczba akcji	Liczba głosów na WZA	% udział w liczbie głosów na WZA	% udział w strukturze Akcjonariatu
TK Invest Sp. z o.o.	26.700.000	26.700.000	76,07%	76,07%
Krzysztof Szczupak	3.081.636	3.081.636	8,78%	8,78%
Pozostali Akcjonariusze	5.318.364	5.318.364	15,15%	15,15%
Razem	35.100.000	35.100.000	100%	100%

1.7. Stan kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		zapasowy	rezerwowy	z akt.wyceny
1.	Stan na początek roku obrotowego	2 209 718,05		
a	zwiększenia:	1 318 256,00		
	agio	1 335 000,00		
	inne	16 744,00		
b	zmniejszenia:	0,00		
2.	Stan na koniec roku obrotowego	3 527 974,05		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**1.8. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy lub pokrycia straty za rok obrotowy.**

Na dzień sporządzenia sprawozdania nie podjęto uchwały o pokryciu straty za okres sprawozdawczy. Zarząd Spółki Velto Cars S.A. proponuje pokryć stratę za 2014 rok zyskami lat następnych.

1.9. Zakres zmian stanu rezerw.

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
b)	krótkoterminowe	16 000,00	12 500,00	16 000,00	0,00	12 500,00
-	na zobowiązania z tyt. usług	16 000,00	12 500,00	16 000,00	0,00	12 500,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	16 000,00	12 500,00	16 000,00	0,00	12 500,00

1.10. Zakres zmian stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywów z tytułu OPD na początek okresu, w tym	13 174,60
a)	odniesione na wynik finansowy	13 174,60
b)	odniesione na kapitał własny	
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	
2.	Zwiększenia, w tym	0,00
a)	odniesione na wynik finansowy	0,00
b)	odniesione na kapitał własny	0,00
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	13 174,60
a)	odniesione na wynik finansowy	13 174,60
b)	odniesione na kapitał własny	0,00
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	Stan aktywów z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	0,00
a)	odniesione na wynik finansowy	0,00
b)	odniesione na kapitał własny	0,00
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**1.11. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznane za błędne	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tyt. dostaw i usług	0	814 050,00	0	0	814 050,00

1.12. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 m-cy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 m-cy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 m-cy
1.	Wobec jednostek powiązanych	19 882 000,00	19 882 000,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	19 882 000,00	19 882 000,00			
2.	Wobec pozostałych jednostek	467 661,61	19 711,45	444 360,85	0,00	3 589,31
a)	kredyty i pożyczki	1 000,00	1 000,00			
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00				
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00				
d)	z tytułu dostaw i usług	450 255,41	5 894,56	444 360,85	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	450 255,41	5 894,56	444 360,85		
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00				
f)	zobowiązania wekslowe	0,00				
g)	z tytułu podatków, cel, ubezp. społ.	9 358,67	8 525,33			833,34
h)	z tytułu wynagrodzeń	6 731,56	4 291,56			2 440,00
i)	inne	315,97				315,97
	Razem	20 349 661,61	19 901 711,45	444 360,85	0,00	3 589,31

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1	2	3	4
A.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	1 463 174,60	0,00
1.	Długoterminowe RMO	13 174,60,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

a	aktywa z tyt.odroczonego podatku dochodowego	13 174,60,00	0,00
b	inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 450 000,00	0,00
a	koszty większych remontów środków trwałych	-	-
b	koszty uruchomienia nowej produkcji	-	-
c	opłacona z góry (za następny rok) prenumerata czasopism i innych publikacji	-	-
d	podatek VAT do rozliczenia w nast.okresie	-	-
e	opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe	-	-
f	oprogramowania	1 450 000,00	0,00
B.	Bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1.14. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Hipoteka, w tym:	0,00	0,00
Zastaw, w tym:	0,00	0,00
Razem		

1.15. Wykaz grup zobowiązań warunkowych.

Zobowiązania warunkowe z tytułu	Stan na	
	początek roku	koniec roku
Gwarancji i poręczeń w tym:	0,00	0,00
- udzielonym jednostkom powiązanym	0,00	0,00
Kaucji i wadium	0,00	0,00
Indosu weksli	0,00	0,00
Zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	0,00	0,00
Innych	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

2. Objasnienia do rachunku zysków i strat.**2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów.**

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem		W tym za granicę		W tym do państw UE	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Usług, w tym:	1 985 006,38	46 530,53	13 513,35	-	2 733,79	-
a	usługi reklam	1 438 919,71	2 430,53	13 513,35	-	2 733,79	-

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

b	oprogramowanie	42 086,67	0				
c	meilingi, inne,	182 000,00	0				
d	provizja	322 000,00	0				
e	usługi wynajmu	-	44 100,00				
2.	Wyrobow, w tym:	-	-	-	-	-	-
a	sprzedaż wyrobów						
2.	Towarów i materiałów w tym:	-	1 045 485,62	-	-	-	-
a	sprzedaż samochodów	-	1 045 485,62				
Razem		1 985 006,38	1 092 016,15	13 513,35	0,00	2 733,79	0,00

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość środków trwałych i WNIP z tytułu trwałej utraty wartości.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym 2014 ograniczono działalność w zakresie usług reklamowych. W 2014 roku akcjonariusze Spółki rozszerzyli zakres działalności Spółki, który obejmuje segment Car Fleet Management (zarządzanie flotą samochodową).

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

(w złotych)

Przychody ogółem w roku obrotowym	1 199 464,95
Przychody wyłączone z opodatkowania, w tym:	95 739,60
Odpisy aktualizujące zobowiązań	95 739,60
Przychody włączone do opodatkowania	0,00
Przychód do opodatkowania	1 103 725,35
Koszty ogółem w roku obrotowym	3 508 119,60
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	2 388 552,83
Odpis aktualizujący należności	814 050,00
Odpis aktualizujący rozlicz. międzyokresowych krótkoterm..	1 450 000,00
Wycena bilansowa	0,00
Korekta kosztów (art. 15b ust.1-9)	62 126,22

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Koszty poprzedniego roku	1 692,48
Rezerwa na zobowiązania	5 000,00
Rozlicz. m/o bierne	7 500,00
Nie wypłacone wynagrodzenia	6 000,16
Składki ZUS płatnika składek	1 200,73
Amortyzacja bilansowa	22 943,76
Opłaty egzekucyjne i pozostałe	204,60
Koszty reprezentacji	2 511,30
Odsetki budżetowe	1 875,96
Pozostałe koszty operacyjne	13 381,62
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	51 872,13
Rozwiązanie rezerwy	7 000,00
Rozlicz. m/o bierne	9 000,00
Korekta kosztów (art. 15b ust.1-9)	35 872,13
Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	1 171 438,90
Dochód podatkowy	-67 713,55
Odpis straty z lat ubiegłych	0,00
Darowizny uznane podatkowo	0,00
Inne	0,00
Podstawa opodatkowania	-67 713,55
Podatek dochodowy za rok obrotowy	0,00

2.6. Dane o kosztach w układzie rodzajowym oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki.

Koszty w układzie rodzajowym	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku
Amortyzacja	38 333,28	25 041,25
Zużycie materiałów i energii	-	305,68
Usługi obce	1 733 903,19	146 236,99
Podatki i opłaty	-	7 041,60
Wynagrodzenia	7 549,00	6 000,16
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	7 080,73
Pozostałe koszty rodzajowe	-	3 437,87
Koszty według rodzaju, razem	1 779 785,47	195 144,28



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych na ich sfinansowanie.

Nie dotyczy.

2.8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie występują.

3. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat.

Waluta / nr i data tabeli kursów NBP	kod waluty	kurs średni
EUR / Tabela nr 252 /NBP/2014 z dnia 31.12.2014r.	EUR	4,2623

4. Objasnienia do instrumentów finansowych.

Lp.	Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych	Koniec okresu poprzedniego	Koniec okresu bieżącego
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
a	Obligacje Skarbu Państwa		
b	Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach		
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	819 246,88	909 425,62
a	Papiery dłużne, w tym obligacje		
b	Pożyczki udzielone		
c	Obligacje wewnątrzgrupowe (wyemitowane)		
d	Lokaty i depozyty		
e	Należności z tytułu dostaw i usług	819 246,88	817 935,61
f	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych		
g	Pozostałe należności finansowe		91 490,01
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
a	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe		
b	Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej		
c	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d	Papiery dłużne, w tym obligacje		
e	Pozostałe aktywa finansowe		
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne	35 491,06	0,00
a	Instrumenty pochodne		
b	Papiery dłużne przedsiębiorstw		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

c	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	35 491,06	
e	Pozostałe aktywa finansowe		
5.	Razem	854 737,94	909 425,62

5. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	14 966 803,59
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-18 999 988,36
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 997 693,71
Przepływy pieniężne netto	0,00

6. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

6.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

Nie dotyczy.

6.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
Nie dotyczy.

6.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.
Na dzień 31 grudnia 2014 roku liczba osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 3.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy.

Spółka w roku 2014 nie wypłacała wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów Spółki.

6.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

W roku 2014 jednostka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

6.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Rodzaj usługi	Wynagrodzenia ogółem
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	5 000,00
inne usługi poświadczające	
usługi doradztwa podatkowego	
pozostałe usługi	
- półroczny przegląd sprawozdania	
- inne	
Razem	5 000,00

7. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

7.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

W roku 2014 jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, które miałyby istotny wpływ na podważenie wiarygodności sprawozdań finansowych lat ubiegłych.

7.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie nastąpiły znaczące zdarzenia.

7.3. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

Jednostka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.

7.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku 2014 do roku 2013.

8. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

8.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

8.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

W roku 2014 jednostka nie dokonywała transakcji z jednostkami powiązanymi.

8.3. Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym jednostki.

Na koniec 2014 roku Spółka nie jest w posiadaniu udziałów.

8.4. Informacja jednostki o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Dane finansowe są nieistotne (art. 58 ust. 1 pkt 1).

9. Informacje o połączeniu spółek.

Nie dotyczy.

10. Możliwość kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy od daty publikacji niniejszego sprawozdania finansowego. Zarząd Spółki, na dzień podpisania niniejszego sprawozdania finansowego, stwierdza, że nie istnieją fakty i okoliczności, które mogłyby wskazywać na zagrożenie dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę.

Spółka zakończyła rok finansowy 2014 ze stratą netto w wysokości 2 321 829,25 zł oraz dodatnim kapitałem własnym, wynoszącym na dzień 31 grudnia 2014 roku 3 747 778,32 zł. Kapitał obrotowy netto Spółki na dzień bilansowy wyniósł 5 123 683,69 zł.

Obecnie Spółka kontynuuje prowadzenie restrukturyzacji finansowej oraz reorganizacji działalności przygotowując Spółkę do zmiany profilu działalności. W oparciu o posiadane aktywa zamierza stworzyć podmiot działający w segmencie Car Fleet Management .

11. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Warszawa, 7 kwietnia 2015 r.

miejsowość i data

Anetta Rutyna

DORADCA PODATKOWY

nr wpisu 18657
podpis osoby, której powierzono

prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Szczupak

podpis osoby potwierdzającej

VELTO Cars S. A.
Aleje Jerozolimskie 195
02-222 Warszawa
NIP: 897-177-50-09